

# ANNEX 1

## EXTREMS A COMPROVAR EN LA FISCALITZACIÓ LIMITADA PRÈVIA

### TÍTOL I.- DISPOSICIONS COMUNS.

En compliment del que disposa a les Bases d'Execució del Pressupost municipal vigent, s'exposen a continuació els elements a comprovar en la fiscalització limitada prèvia, desglossant-ne d'una banda aquells requisits generals a comprovar en tots els casos amb independència del tipus d'expedient de que es tracti i, d'altra banda, aquells extrems específics en funció del tipus d'expedient.

La Intervenció General podrà desglossar, adaptar, modificar o completar els expedients i extrems de comprovació previstos en aquest annex, sense que aquestes actuacions comportin l'exclusió d'expedients inclosos en la fiscalització limitada prèvia, ni l'exclusió dels extrems indicats a les lletres a) i b) del punt segon de l'article 219 del text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals. De totes les modificacions produïdes, en virtut de la present delegació es donarà compte al plenari al menys una vegada a l'any.

#### *Article 1.- Àmbit d'aplicació i Abast*

**Primer.-** La fiscalització limitada prèvia d'obligacions i despeses incloses en el present acord, tant en l'Ajuntament com en cadascun dels centres, dependències o organismes i es realitzarà mitjançant la comprovació dels següents extrems:

1) L'existència de crèdit adequat i suficient per fer front a la despesa.

En els supòsits en els que es tracti de contraure compromisos de despesa de caràcter plurianual es comprovarà l'adequació de la proposta a la normativa vigent

2) L'executivitat dels recursos que financien les despeses.

3) La competència de l'òrgan a qui es sotmet a aprovació l'acord i per a l'aprovació de la despesa, en cas que una i altra competència no siguin atribuïdes a un mateix òrgan.

4) En els expedients de compromís de despesa, es comprovarà a més que aquests responen a despeses aprovades i fiscalitzades prèviament amb resultat favorable o bé un cop resolta la discrepància en favor del gestor, si la discrepància no està resolta es comprovarà que s'ha convalidat l'omissió i en el cas que no sigui així s'haurà d'incorporar informe jurídic o documentació equivalent explícitament favorable

5) En el reconeixement d'obligacions, es comprovarà a més que aquestes han estat aprovades i compromeses prèviament, amb fiscalització favorable o bé un cop resolta la discrepància en favor del gestor.

6) Que figura a l'expedient informe proposta del departament gestor en compliment del que disposa l'art. 172 i 175 del ROF, en relació a l'acord o resolució que es proposa

adoptar.

7) En els expedients declarats urgents, excepte que així ho indiqui la norma, s'inclourà la corresponent declaració a la proposta amb informe que ho justifiqui

**Segon.-** En els Organismes Autònoms dependents de l'Ajuntament es seguirà el mateix règim de fiscalització limitada prèvia que en aquest.

## **TÍTOL II: EXTREMS ADDICIONALS**

### **Article 2.- Extrems addicionals a comprovar**

A banda dels requisits continguts en l'article anterior de comprovació general en qualsevol tipus d'expedient contemplat en la present instrucció, es comprovaran els extrems addicionals definits en els articles següents en funció del tipus d'expedient de despesa de que es tracti .S'ha entendre que tots els informes que s'incorporin als expedients, han de manifestar expressament la conclusió del seu sentit favorable o no, i que determinarà la consideració de l'ítem i el resultat de l'informe.

## **CAPÍTOL 1 - PERSONAL**

### **Article 3.- Expedients de Personal**

A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents extrems i/o documents:

#### ***3.10 En les propostes d'aprovació d'una convocatòria per a provisió de places i/o llocs vacants.***

- ✓ Informe acreditatiu, emès pel Servei de Recursos Humans, de les places de la plantilla i/o dels llocs de treball del catàleg aprovat pel Plenari als que correspon la proposta. S'hi haurà d'indicar la situació en que es troba la plaça i/o lloc de treball i detallar les retribucions corresponents al, grup i subgrup i al complement de destinació i complement específic assignats pel Plenari.
- ✓ Informe emès per òrgan competent, sobre el compliment de les limitacions de la taxa de reposició d'efectius que sigui vigent, amb detall del saldo de la reposició d'efectius al que s'arribaria amb l'aprovació de la proposta.
- ✓ En tots els casos que el compromís de despesa superi el propi exercici pressupostari, caldrà informe sobre la projecció de la despesa en relació al compliment dels límits de creixement del Pla de Sanejament o instrument similar de projecció que sigui vigent, conformat pel Departament de Comptabilitat.
- ✓ Informe del Departament de Personal sobre l'adequació dels requisits de titulació en relació a les característiques de la plaça i/o el lloc de treball.

#### ***3.20 En les propostes de nomenament de funcionaris, contractació de personal laboral o incorporació de funcionaris en comissió de serveis.***

- ✓ Informe del Departament del Servei de Recursos Humans sobre l'adequació del contracte o nomenament, a la normativa vigent, especificant-ne el precepte

- aplicable i la modalitat específica.
- ✓ Quan la proposta de contractació o nomenament no correspongui a la resolució d'una convocatòria específica prèvia, caldrà que incorpori els requisits detallats en els 4 punts de l'apartat 3.1. d'aquest annex i s'informi sobre l'adequació de les retribucions al Conveni o Acord vigent.
  - ✓ Informe del Departament de Personal, que la persona que es proposa acrediti estar en possessió de la titulació i de les condicions específiques exigibles pel lloc de treball.
  - ✓ Informe del Servei de Recursos Humans, sobre el compliment del requisit de publicitat i del resultat del procés de selecció, detallant la legislació que li sigui aplicable.
  - ✓ En el cas personal laboral l'informe es pronuncia conforme la durada acumulada de les contractacions efectuades a l'interessat/da s'ajusten a la legalitat vigent

### **3.30 Nomenament de Personal Eventual**

- ✓ Figura informe del Dpt. de Personal de l'adequació del contracte o nomenament, a la normativa vigent
- ✓ S'especifica el precepte aplicable i la modalitat específica
- ✓ La proposta preveu que la persona nomenada cessarà automàticament en el moment que cessi l'òrgan que l'ha nomenat
- ✓ S'informa sobre l'adequació de les retribucions al Conveni o Acord vigent
- ✓ Informe expedit pel Dpt. de Personal acreditatiu de que el personal eventual està aprovat pel Plenari municipal.

### **3.40 Comissió de serveis**

- ✓ En tots els casos que el compromís de despesa superi el propi exercici pressupostari, caldrà informe sobre la projecció de la despesa en relació al compliment dels límits de creixement de Pla de Sanejament o instrument similar de projecció que sigui vigent, conformat per comptabilitat
- ✓ Informe del Servei de Recursos Humans sobre l'adequació de la comissió a la normativa vigent i pronunciant-se sobre la temporalitat legalment permesa.
- ✓ Informe justificatiu de les necessitats d'efectuar una comissió de serveis, conformat pel servei de Recursos Humans.
- ✓ S'informa sobre l'adequació de les retribucions al Conveni o Acord vigent.
- ✓ Informe acreditatiu, expedit pel Dpt. de Personal de les places de la plantilla i/o llocs de treball aprovat pel Plenari.
- ✓ S'indica la situació de la plaça i/o lloc de treball i detall de les retribucions corresponents al, grup i subgrup i complements.

### **3.50. Proposta de nomenament de funcionaris interins.**

#### 3.50.1 Existència de places vacants quan no sigui possible la cobertura per funcionaris de carrera

- ✓ Informe favorable de l'òrgan interessat amb el vist-i plau del Servei de RR HH en relació a la necessitat i urgència del nomenament.
- ✓ Informe favorable del Servei de Recursos Humans sobre l'adequació del nomenament a la normativa vigent
- ✓ Informe en relació al fet que la proposta del nomenament correspon a la borsa resultant de convocatòria pública específica vigent o Informe favorable del Servei de Recursos Humans en relació a que la selecció s'ha fet donant compliment als principis d'igualtat mèrit i capacitat

- ✓ Informe favorable sobre l'adequació de les retribucions al conveni o normativa vigent
- ✓ Informe emès pel Servei de Recursos Humans de les places o de la plantilla i/o llocs de treball aprovat pel Consell Plenari
- ✓ Si el compromís de despesa supera el propi exercici pressupostari, Informe de projecció de despesa en relació al compliment dels límits de creixement del Pla de Sanejament o equivalent legalconformat per comptabilitat.

### 3.50.2 Substitució transitòria de los titulars

- ✓ Informe favorable de l'òrgan interessat amb el vist-i plau del Servei de RR HH en relació a la necessitat i urgència del nomenament
- ✓ Informe favorable del Servei de Recursos Humans sobre l'adequació del nomenament a la normativa vigent
- ✓ Informe en relació al fet que la proposta del nomenament correspon a la borsa resultant de convocatòria pública específica vigent o Informe favorable del Servei de Recursos Humans en relació a que la selecció s'ha fet donant compliment als principis d'igualtat mèrit i capacitat
- ✓ Informe favorable sobre l'adequació de les retribucions al conveni o normativa vigent

### 3.50.3 execució de programes de caràcter temporal

- ✓ Informe favorable de l'òrgan interessat amb el vist-i plau del Servei de RR HH en relació a la necessitat i urgència del nomenament
- ✓ Informe favorable del Servei de Recursos Humans sobre l'adequació del nomenament a la normativa vigent
- ✓ Informe en relació al fet que la proposta del nomenament correspon a la borsa resultant de convocatòria pública específica vigent o Informe favorable del Servei de Recursos Humans en relació a que la selecció s'ha fet donant compliment als principis d'igualtat mèrit i capacitat
- ✓ Informe favorable sobre l'adequació de les retribucions al conveni o normativa vigent
- ✓ Si el compromís de despesa supera el propi exercici pressupostari, Informe de projecció de despesa en relació al compliment dels límits de creixement del Pla de Sanejament o equivalent legalconformat per comptabilitat
- ✓ Informe Dpt gestor justificant la creació del programa de caràcter temporal i d'insuficiència de mitjans conformat pel conseller de l'àrea i conformat Pel Servei de RECURSOS HUMANS

### 3.50.4 Excés o acumulació de tasques

- ✓ Informe favorable de l'òrgan interessat amb el vist-i plau del Servei de RR HH en relació a la necessitat i urgència del nomenament
- ✓ Informe favorable del Servei de Recursos Humans sobre l'adequació del nomenament a la normativa vigent
- ✓ Informe en relació al fet que la proposta del nomenament correspon a la borsa resultant de convocatòria pública específica vigent o Informe favorable del Servei de Recursos Humans en relació a que la selecció s'ha fet donant compliment als principis d'igualtat mèrit i capacitat
- ✓ Informe favorable sobre l'adequació de les retribucions al conveni o normativa vigent
- ✓ Si el compromís de despesa supera el propi exercici pressupostari,

Informe de projecció de despesa en relació al compliment dels límits de creixement del Pla de Sanejament o equivalent legalconformat per comptabilitat

- ✓ Informe Dpt.gestor conformat pel Servei de Recursos Humans justificant l'acumulació de tasques de caràcter extraordinari
- ✓ Informe Dpt.gestor conformat pel Servei de Recursos Humans justificant que no es poden dur a terme amb els mitjans humans que disposa
- ✓ Informe emès el Servei de Recursos Humans en relació a la durada màxima permesa

### **3.60 Acords no singularitzat anteriorment,incloses les modificacions de plantilla i el catàleg de lloc de treball**

- ✓ Informe sobre el compliment de les limitacions de taxa de reposició d'efectius vigent, si escau.
- ✓ Supera el compromís de la despesa per l'exercici pressupostari.
- ✓ Existeix informe de projecció de despesa segons compliment dels límits de creixement del Pla de sanejament o instrument vigent.
- ✓ Està conformat per la Secció de Pressupostos i Comptabilitat.
- ✓ Informe jurídic emès sobre pel Servei de Recursos Humans sobre el contingut de la proposta.

### **3.70 Modificació de jornada**

- ✓ Si el compromís de despesa supera el propi exercici pressupostari es demanarà Informe projecció despesa, en exercicis posteriors, conformat per comptabilitat
- ✓ Informe favorable sobre l'adequació de les retribucions al conveni o normativa vigent
- ✓ Informe favorable òrgan interessat amb vistiplau del Servei de Recursos Humans en relació a la necessitat de la modificació de la jornada
- ✓ Informe favorable del Servei de Recursos Humans sobre l'adequació de la modificació a la normativa vigent
- ✓ Informe Servei Recursos Humans adequació modificació jornada a les places de la plantilla i/o llocs de treball aprovats pel Consell Plenari

### **3.80 Propostes d'aprovació de retribucions variables per abonar en la nòmina del mes.**

#### **3.80.1 Gratificacions per treballs extraordinaris**

- Relacions acreditatives dels treballs efectivament realitzats fora de la jornada habitual de treball conformades pels respectius caps de servei.
- Proposta resum signada per la prefectura de Personal o per la prefectura de servei de Recursos Humans

#### **3.80.2 Productivitat i altres plusos aprovats pel Plenari (polivalències, disponibilitat, menyscapse de diners, treball en festius, etc.)**

- Relacions acreditatives dels corresponents elements objectius que justifiquen el meritament de la productivitat o plus, conformades per les

respectives prefectures de servei.

- Proposta resum signada per la prefectura de Personal o per la prefectura de servei de Recursos Humans

#### 3.80.3 Altres productivitats

- Proposta d'assignació a cada empleat signada per la seva prefectura administrativa i per la conselleria delegada de la seva àrea, amb justificació de l'especial rendiment, l'activitat extraordinària i l'interès i la iniciativa amb què el funcionari exerceix la seva feina (art.171 del D 214/1990)
- Acreditació de les circumstàncies objectives relacionades directament amb l'exercici del lloc de treball i amb els objectius que li siguin assignats (art.172.1 del D 214/1990).
- Proposta resum signada per la prefectura de Personal o per la prefectura de servei de Recursos Humans.

#### 3.80.4 Despeses de formació

- Proposta resum signada per la prefectura de Departament de Formació.
- Informe justificatiu de l'import proposat, emès pel Dpt. gestor i conformat pel Servei de RECURSOS HUMANS

#### 3.80.5 Fons social

- Acta de la Comissió que inclogui la relació de perceptors o relació signada per la secretaria de la Comissió del Fons Social.
- Proposta resum signada per la prefectura de Personal o per la prefectura de servei de Recursos Humans

#### 3.80.6 Indemnitzacions per assistència a tribunals d'oposicions

- Proposta resum signada per la prefectura de Personal o per la prefectura de servei de Recursos Humans

#### 3.80.7 Dietes per desplaçaments

- Fulls de dietes revisades i segellades per la Secció de Fiscalització.
- Proposta resum signada per la prefectura de Personal o per la prefectura de servei de Recursos Humans

#### 3.80.8 Altres indemnitzacions (despeses de renovació del carnet de conduir, per exemple)

- Justificants de les despeses suportades per cada empleat conformada per la seva prefectura administrativa.
- Proposta resum signada per la prefectura de Personal o per la prefectura de servei de Recursos Humans

#### 3.80.9 Altres conceptes variables a incorporar en nòmina

- Justificació del meritament de la retribució que es proposa a cada empleat, conformada per la seva prefectura administrativa i per la conselleria delegada de la seva àrea, si s'escau.
- Informe de la Prefectura administrativa de Personal sobre l'acord o conveni en que es fonamenta el meritament de la retribució que es proposa
- Proposta resum signada per la prefectura de Personal o per la prefectura de servei de Recursos Humans.

### **3.90 Nòmines de retribucions de Personal i incorporació:**

- Nòmines i estats justificatius, signats per la prefectura de Personal o per la prefectura de servei de Recursos Humans
- En el cas de les de caràcter ordinari de període mensual, comprovació aritmètica que es realitzarà efectuant el quadre del total de la nòmina amb el que resulti del mes anterior, més la suma algebraica de les variacions incloses en la nòmina del mes corrent

### **3.11 Variacions en nòmina:**

#### 3.100.1.-Altes:

##### 3.100.1.1.- Membres electes de l'Ajuntament o de l'Organisme Autònom

- Còpia de l'acord de nomenament del President i restants membres en el que haurà de constar clarament qui desenvoluparà les seves responsabilitats administratives en règim de dedicació exclusiva o parcial (art. 13 ROF).
- Diligència de la corresponent presa de possessió.
- Informe del departament de Personal conforme s'ha efectuat l'alta a la Seguretat Social.
- Imputació a les aplicacions pressupostàries prèviament informades.
- Verificació de les retribucions segons BEP vigents.

##### 3.100.1.2.- Personal eventual:

- Informe del departament de Personal conforme s'ha efectuat l'acord de nomenament, la presa de possessió i s'ha aportat a l'expedient fotocòpia del DNI (anvers i revers) i fotocòpia de l'alta a la Seguretat Social.
- Verificació de que les retribucions estan d'acord amb el grup i/o lloc de treball.
- Imputació a les aplicacions pressupostàries prèviament informades.

##### 3.100.1.3.- Personal funcionari de nou ingrés:

- Informe del departament de Personal conforme s'ha efectuat l'acord de nomenament, la presa de possessió i s'ha aportat a l'expedient fotocòpia del DNI (anvers i revers) i fotocòpia de l'alta a la Seguretat Social.
- Verificació de que les retribucions estan d'acord amb el grup i lloc de treball.
- Imputació a les aplicacions pressupostàries prèviament informades

##### 3.100.1.4.-Personal laboral fix de nou ingrés:



- Informe del departament de Personal conforme s'ha efectuat l'acord de nomenament, signat el contracte de treball i s'ha aportat a l'expedient fotocòpia del DNI (anvers i revers) i fotocòpia de l'alta a la Seguretat Social.
- Verificació de que les retribucions estan d'acord amb el grup i lloc de treball.
- Imputació a les aplicacions pressupostàries prèviament informades

### 3.100.2.-Baixes:

- Acord o resolució de l'autoritat competent, en els següents casos:
  - Acomiadament o suspensió d'ocupació disciplinaris.
  - Rescissió del contracte o cessament del nomenament interí per no superar el període de prova.
  - Suspensió temporal del contracte per mutu acord.
  - Pas a la situació d'excedència, serveis especials, comissió de serveis o situació de serveis en altres administracions.
  - Renúncia a la condició de funcionari.
  - Jubilació.
  - Incorporació o reincorporació del titular del lloc de treball o de la plaça, en els casos dels funcionaris interins.
- Serà suficient amb la diligència expedida pel departament de Personal, acreditativa de la causa de la baixa, en els següents casos:
  - Acabament del temps estipulat al contracte laboral o al nomenament de funcionari interí.
  - Incorporació o reincorporació del titular del lloc de treball en els casos dels contractes d'interinitat.
  - Finalització del període màxim de prestació d'IT
  - Cessament voluntari de Personal laboral.
  - Defunció del treballador o del funcionari.
- Fotocòpia de la baixa en el règim de la Seguretat Social.

No obstant pel que fa als documents d'alta i baixa a la seguretat social es podrà comprovar mitjançant relació diligenciada pel Departament de Personal respecte de les baixes produïdes en el mes anterior al de la nòmina que es fiscalitza.

### 3.100.3.-Retribucions variables

- Resolució de l'òrgan competent.
- Correspondència amb els imports informats i fiscalitzats segons els apartat d'aquest annex

### **3.110. Triennis reconeixement de serveis previs i altres**

- ✓ Informe del servei de Recursos Humans conforme l'antiguitat reconeguda s'ajusta a la categoria corresponent en el moment del meritament\_
- ✓ Informe del servei de Recursos Humans conforme l'import del trienni s'ajusta a la legislació vigent



### 3.120 Bestretes

#### 3.120.01 Bestretes ordinàries/import màxim segons conveni / Acord Vigent

- ✓ Informe favorable del Servei de RH conforme la bestreta respon a necessitats econòmiques urgents i imprevistes
- ✓ Informe emès pel Servei de RH conforme l'import de la bestreta no excedeix de l'import previst al conveni/ acord vigent, en el cas d'haver alguna bestreta pendent de devolució, l' import inicial d'aquesta més la nova petició de bestreta no podrà superar la quantitat màxima atorgable segons conveni/acord vigent.
- ✓ Informe favorable del Servei de RH conforme la devolució s'efectua dins el termini previst al conveni Laboral o Acord sobre condicions de Treball dels funcionaris
- ✓ Informe favorable del Servei de RRHH conforme la bestreta no s'atorga amb carència de devolució i aquesta es fa en quotes mensuals iguals i correlatives
- ✓ L'interessat accepta les condicions regulades en les Bases d'execució vigent

#### 3.120.02 Bestretes extraordinàries

##### -Bestretes amb càrrec a la paga extraordinària

- ✓ Informe emès pel Servei de RH conforme l'import de la bestreta es correspon en relació al' import dela paga extraordinària de l'interessat
- ✓ Informe emès pel Servei de RH conforme l'interessat té una antiguitat superior a un any
- ✓ Informe favorable del Servei de RH conforme no figura cap bestreta de paga extraordinària pendent de reintegrar
- ✓ Informe favorable del Servei de RH conforme la sol·licitud de la bestreta s'efectua dins el termini habilitat
- ✓ L'interessat accepta les condicions regulades en les Bases d'execució vigent

##### - Bestretes superiors al import màxim segons conveni i/Acord vigent

- ✓ Informe favorable del Servei de RH conforme la bestreta respon a necessitats econòmiques urgents i imprevistes.
- ✓ Dictamen de la Comissió informativa i de seguiment
- ✓ Dictamen de la Comissió informativa i de seguiment pronunciant-se conforme la bestreta respon a un supòsit excepcional i justificat.
- ✓ L'interessat accepta les condicions regulades en les Bases d'execució vigent

### 3.130. Programes

- ✓ Informe del departament gestor indicant data d'inici i finalització i objectius a assolir
- ✓ Si Supera el compromís de la despesa per l'exercici pressupostari es demanarà informe de projecció de despesa segons compliment dels límits de creixement del Pla de sanejament o instrument vigent i que estigui conformat Està conformat per la Secció de Pressupostos i Comptabilitat
- ✓ Informe el departament gestor en relació a la necessitat del programa

- ✓ Informe departament gestor conforme l'objecte del programa no incorpora prestacions de contractes vigents

## **CAPÍTOL 2 – CONTRACTACIÓ**

### **Article 4.- Contractació (obres, subministraments, serveis i gestió de serveis públics)**

A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents extrems i/o documents:

#### **4.10 Aprovació de la despesa:**

- ✓ Quan s'utilitzin plec-tipus de clàusules administratives, que existeixi constància que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat jurídicament.
- ✓ Plec de clàusules administratives particulars i està informat jurídicament o subscript per tècnic jurídic.
- ✓ Plec de prescripcions tècniques.
- ✓ Informe emès per la Secretaria general o per qui hagi delegat
- ✓ Informe sobre als criteris d'adjudicació .
- ✓ Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el negociat, comprovar que concorren les circumstàncies els supòsits previstos a la normativa contractual per la utilització d'aquest procediment.
- ✓ Quan es prevegi al plec de clàusules administratives d'utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a que es refereix la mateixa es basin en modificacions referides al preu o requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges.
- ✓ S'ha tramitat simultàniament projecte amb la licitació.
- ✓ S'ha procedit a l' exposició pública del projecte.
- ✓ Es proposa l'aprovació definitiva del projecte.

##### **4.10.1.Obres ( a més)**

- ✓ Projecte degudament aprovat, informat i, si resulta preceptiu, supervisat. O bé se sotmet a aprovació simultània el projecte, informat i supervisat, condicionant-ne l'adjudicació a l'aprovació definitiva del mateix
- ✓ Acta de replanteig previ i acta de disponibilitat dels terrenys, signada pel tècnic redactor del projecte i conformat pel tècnic municipal competent

##### **4.10.2 Gestió de serveis públics (a més)**

- ✓ Acord d'establiment del servei determinant-se com a sistema de gestió indirecta.
- ✓ Plec de clàusules administratives particulars que fixi.
  - les condicions de prestació del servei i, si s'escau, les tarifes a abonar pels usuaris, procediments de revisió.
  - el cànon a satisfer a l'Administració o s'esmenta la seva improcedència.

##### **4.10.3 Bens d'adquisició centralitzada**

- ✓ Únicament els extrems generals (cap extrem addicional)

#### **4.20 Compromís de la despesa:**

##### **4.20.3 Adjudicació**

- ✓ En el cas que sigui una tramitació anticipada, es demanarà nou informe de comptabilitat pel que s'aixeca la clàusula suspensiva.
- ✓ Si s'ha constituït la Mesa de contractació es demana si:
  - Figura a l'expedient informe del departament gestor
  - Figuren a l'expedient les actes signades i la proposta
- ✓ En el cas de no constituir-se s'ha d'especificar que aquesta no sigui preceptiva, i que figuri a l'expedient informe del departament gestor.
- ✓ Si no s'adjudica el contracte d'acord amb la proposta formulada per la mesa es necessari que existeixi decisió motivada de l'òrgan
- ✓ S'ha declarat l'existència d'ofertes amb baixes anormals o desproporcionades, s'ha d'informar als licitadors i informe favorable del servei tècnic corresponent
- ✓ En el cas que s'exigeix Garantia definitiva si està dipositada
- ✓ Informe Dpt. documentació sobre si el proposat/s es troba al corrent de les obligacions amb l'Ajuntament, l'AEAT i la Seg Social.
- ✓ En el casos que s'utilitzi el procediment negociat, serà necessari que s'hagi convidat a tres empreses o la motivació de la impossibilitat
- ✓ Document conforme el proposat adjudicatari presenta la documentació exigida en els plecs de clàusules

#### En el cas de contracte d'obres

- ✓ Si s'ha tramitat simultàniament projecte amb la licitació, es demanarà si:
  - S'ha procedit a la publicació de l'anunci de licitació i exposició pública del projecte
  - Es proposa l'aprovació definitiva del projecte

#### 4.20. 4 Fiscalització prèvia a la formalització( Aplicable a partir de modificació de la llei de contractes per la llei 34/2010)

Si el contracte és harmonitzat o susceptible del recurs especial en matèria de contractació d'acord a la TRLCSP és demanarà si

- ✓ S'acompanya informe/certificat del registre

En el cas de que es presenti recurs

- ✓ Si ha recaigut resolució expressa de l'òrgan de contractació.

#### **4.30 Modificats Expedients iniciats abans de la entrada en vigor de la LES 2/2011, (6 de març 2011), que modificava la LCSP 30/2007**

- ✓ Que la possibilitat de modificar està prevista al plec de clàusules administratives.
- ✓ Informe emès per la Secretaria general o per en qui hagi delegat i, si s'escau, el dictamen de la Comissió Jurídica Assessora.
- ✓ Que la proposta contempla el reajust de la garantia definitiva

##### 4.30.1 Únicament en obres:

- ✓ .Existeix projecte degudament aprovat i informat, si resulta preceptiu, supervisat si no es així es comprovarà si es sotmet a aprovació simultània i condicionant l'adjudicació a l'aprovació definitiva del mateix

- ✓ Existeix acta de replanteig i de disponibilitat dels terrenys, signada

#### *4.30.1.1 Modificats previstos a l'art.217.4 LCSP:*

- L'existència de proposta tècnica motivada del director facultatiu de l'obra amb l'import aproximat de la modificació i descripció obres
- Que l'import previst no supera el 20% del preu primitiu del contracte
- S'acredita l'audiència al contractista

#### **4.40 Modificats** (*Expedients iniciats a partir de la entrada en vigor del TRLCSP*)

- ✓ Informe emès per la Secretaria general o per en qui hagi delegat i, si s'escau, el dictamen de la Comissió Jurídica Assessora.
- ✓ Que la proposta contempra el reajust de la garantia definitiva
- ✓ Si la modificació del contracte es troba prevista als plecs o a l'anunci de licitació caldrà Informe favorable Servei de Contractació pronunciant-se que no supera el % del preu del contracte al que, com a màxim, pot afectar
- ✓ Si la modificació del contracte no es troba prevista als plecs o a l'anunci de licitació caldrà Informe tècnic justificatiu dels extrems previstos als apartats 1 i 3 de l'art. 92 quarter de la LCSP

#### 4.40.1 Únicament en obres

##### 4.40.1.1 Modificats previstos a l'art 234.4 TRLCSP

- L'existència de proposta tècnica motivada del director facultatiu de l'obra
- Que l'import previst no supera el 10% del preu primitiu del contracte
- S'acredita l'audiència al contractista

#### **4.50 Obres accessòries o complementàries**

- ✓ Projecte degudament aprovat, informat i, si resulta preceptiu, supervisat.
- ✓ Acta de replanteig previ i acta de disponibilitat dels terrenys
- ✓ Informe emès per la Secretaria general o per qui hagi delegat
- ✓ Informe en relació a les circumstàncies imprevistes que motiven l'obra i que són necessàries per executar l'obra tal i com estava descrita en el projecte sense modificar-la
- ✓ Quan es proposi l'adjudicació al mateix contractista de l'obra principal, que no es supera el límit del 50 por 100 del preu primitiu del contracte.
- ✓ La proposta contempla el reajustament de la garantia definitiva.

#### **4.60 Reajust anualitats**

- ✓ En el cas que sigui una obra cofinançada es demanarà informe del Dept. gestor s/manteniment de les condicions i termini de justificació.
- ✓ Informe jurídic
- ✓ Informe tècnic justificatiu del reajust

- ✓ Conformitat del contractista
- ✓ S'ha donat audiència al contractista motivant l'excepció

#### **4.70 Revisions de preus:**

- ✓ Informe jurídic favorable o proposta on es manifesti expressament el sentit favorable a la revisió
- ✓ Que es donen els requisits previstos a l'article 77 de la LCSP

#### **4.80 Reconeixement de l'obligació:**

- ✓ Conformitat dels serveis corresponents
- ✓ Factura per l'empresa adjudicatària

##### 4.80.1 Abonaments a compte:

- en el primer, que s'ha constituït la garantia si s'escau
- En cas de bestretes comprovar que aquesta possibilitat estava prevista al plec i s'ha prestat la garantia exigida
- Factura per l'empresa adjudicatària

##### 4.80.2 En obres:

###### 4.80.2.1 En certificacions (generals)

- Factura per l'empresa adjudicatària
- Certificació original d'obra, amb relació valorada, autoritzada pel director d'obra.
- Conformitat pels serveis tècnics municipal corresponents
- S'incorpora referència comptable
- Tot i que no sigui determinant pel sentit de l'informe es comprovarà si consta en la factura, que el meritament de l'IVA d'aquesta operació es produeix al cobrament de la factura o recepció de l'obra\_ ( art. 75 de la llei 37/92, de 28 de desembre)

###### 4.80.2.2 En la primera certificació (només pel cas del contracte d'obres)

- S'incorpora referència comptable
- Factura per l'empresa adjudicatària
- Certificació original d'obra, amb relació valorada, autoritzada pel director d'obra.
- Conformitat pels serveis tècnics municipal corresponents
- Contracte
- Tot i que no sigui determinant pel sentit de l'informe es comprovarà si consta en la factura, que el meritament de l'IVA d'aquesta operació es produeix al cobrament de la factura o recepció de l'obra\_ ( art. 75 de la llei 37/92, de 28 de desembre)

###### 4.80.2.3 En modificats

- Resolució d'adjudicació
- Acta de comprovació del replanteig
- Document acreditatiu del reajustament de la garantia

- Certificació original d'obra, amb relació valorada, autoritzada pel director d'obra.

#### 4.80.2.4 Certificació final

- a) S'incorpora referència comptable
- b) Factura per l'empresa adjudicatària
- c) Certificació original d'obra, amb relació valorada, autoritzada pel director d'obra.
- d) Conformitat pels serveis tècnics municipal corresponents
- e) Acta de conformitat de recepció de l'obra conformada pel Dpt. tècnic

#### 4.80.2.5 Certificació única

- f) S'incorpora referència comptable
- g) Factura per l'empresa adjudicatària
- h) Certificació original d'obra, amb relació valorada, autoritzada pel director d'obra.
- i) Conformitat pels serveis tècnics municipal corresponents
- j) Acta de conformitat de recepció de l'obra conformada pel Dpt. tècnic
- k) Contracte

#### **4.90 Pròrroga del contracte:**

- ✓ Que està prevista al plec de clàusules administratives particulars.
- ✓ Que, si s'escau, no es superen els límits de durada previstos al plec de clàusules administratives particulars
- ✓ Informe favorable a la pròrroga emès pel servei interessat

#### **4.100 Pagament d'interessos de demora i de la indemnització pels costos de cobrament:**

- ✓ Informe dels serveis jurídics o de la Secretaria General o qui hagi delegat

#### **4.110 Indemnitzacions a favor del contractista:**

- ✓ Informe dels serveis jurídics/ Secretari delegat
- ✓ informe tècnic.

#### **4.120 Resolució del contracte**

- ✓ Informe de la Secretaria General/ Secretari delegat
- ✓ Dictamen de la Comissió Jurídica Assessora, si s'escau
- ✓ En els contractes de gestió de serveis públics:
  - Informe favorable al preu de les obres i instal·lacions que executades pel contractista hagin de passar a propietat de l'Administració, tenint en compte el seu estat i temps restant per la reversió

#### **4.130 Devolució de la fiança o cancel·lació de l'aval**

- ✓ Informe del Servei sobre compliment de les obligacions del contracte i possibles responsabilitats que poguessin exigir-se al contractista.

- ✓ Informe de comptabilitat que acrediti la constitució de la fiança pel contractista i que no hagi estat retornada.

#### **4.140 Cessió de contractes**

- ✓ documentació signada per l'adjudicatari conforme efectua la cessió del contracte a un tercer
- ✓ informe pronunciant-se en el sentit de que les qualitats tècniques o personals del cedent no han estat determinants per a l'adjudicació del contracte
- ✓ pronunciant-se en el sentit de que s'ha executat mínim el 20% de l'import del contracte o s'ha explotat 1/5 part del termini de durada en contractes de gestió de servei públic, en el cas de que no sigui així es comprovarà si l'adjudicatari es troba en concurs:
- ✓ informe pronunciant-se en el sentit de que el cessionari té la capacitat, solvència/classificació exigida en el plec que regeixen el contracte i no es troba incurs en causa de prohibició per a contractar

### **CAPÍTOL 3 - SUBVENCIONS**

#### **Article 5.- Subvencions**

A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents documents i/o extrems.

#### **5.10 En règim de concurrència competitiva.**

##### 5.10.1 Aprovació bases reguladores

- ✓ Les bases reguladores informades per la Secretaria o tècnic jurídic

##### 5.10.2 Autorització de la despesa. Convocatòria Subvencions.

- ✓ L'informe del departament comprèn l'aprovació de la despesa, de les bases específiques (salvat que s'hagin aprovat prèviament) i obertura de la convocatòria.
- ✓ Les bases i aquestes han estat aprovades, publicades i fiscalitzades prèviament o bé que figura a l'expedient un esborrany de bases específiques que es proposen aprovar, condicionant-se en aquest cas la convocatòria a l'aprovació definitiva de les bases.
- ✓ Informe jurídic respecte de la convocatòria

##### 5.10.3 Compromís de despesa: Atorgament subvenció

- ✓ Documentació acreditativa d'haver-se procedit a la publicació de les bases i/o convocatòria en temps i forma
- ✓ Proposta justificada d'atorgament de les subvencions per l'òrgan competent, prèviament dictaminada si procedís
- ✓ Informe del departament gestor/instructor sobre l'adequació de la proposta a la convocatòria aprovada, així com que els beneficiaris compleixen tots els



requisits exigits.

- ✓ Document/acta de la comissió avaluadora, si fos exigible.
- ✓ Documentació acreditativa vigent conforme el proposat/s beneficiari/s es troba al corrent de les seves obligacions amb l'Ajuntament, amb l'AEAT i amb la Seguretat Social
- ✓ Informe segons el qual el/s Beneficiari/s no te pendent de justificar o reintegrar cap subvenció anterior atorgada per l'Ajuntament, havent transcorregut el termini per fer-ho.

#### 5.10.4 Atorgament i pagament de subvencions massives

- ✓ Informe Dpt. amb l'aprov. de despesa, de les bases específiques i obertura de convocatòria, salvat que s'hagin aprovat prèviament
- ✓ Documentació conforme el proposat/s es troba al corrent de les obligacions amb l'Ajuntament, l'AEAT i la Seg Social
- ✓ Compliment dels requisits establerts a les bases
- ✓ Cap dels beneficiaris es troba incursos en prohibició per rebre subvenció

#### 5.10.5 Atorgament i reconeixement de l'obligació simultània

- ✓ Documentació conforme el proposat/s es troba al corrent de les obligacions amb l'Ajuntament, l'AEAT i la Seg Social.
- ✓ Documentació acreditativa d'haver-se procedit a la publicació de les bases i/o convocatòria en temps i forma.
- ✓ Proposta justificada d'atorgament de les subvencions per l'òrgan competent, prèviament dictaminada si procedís.
- ✓ Informe del departament gestor/instructor sobre l'adequació de la proposta a la convocatòria aprovada.
- ✓ Informe del departament sobre el compliment dels requisits exigits als beneficiaris.
- ✓ És exigible l'acta de la comissió avaluadora
- ✓ S'aporta l'acta.
- ✓ Informe s/ el qual el Beneficiari no te pendent de justificar o reintegrar cap subvenció anterior atorgada per l'Ajuntament.
- ✓ Es preveuen bestretes.
- ✓ S'ha previst expressament tal possibilitat a les bases/convocatòria/conveni/resolució.
- ✓ Es preveu dipòsit de garantia
- ✓ S'ha dipositat

## **5.20 Subvencions directes**

### 5.20.1 Atorgament de la subvenció- Fase Autorització i Disposició de la Despesa (AD)

- ✓ Informe en relació a la inclusió de la subvenció com a nominativa al pressupost, o bé en relació a la concurrència de les circumstàncies de l'art. 22.2.b o 22.2.c de la LGS
- ✓ Informe jurídic en relació al conveni o resolució que es proposa adoptar.
- ✓ Documentació acreditativa vigent conforme el proposat/s beneficiari/s es troba al corrent de les seves obligacions amb l'Ajuntament, amb l'AEAT i amb la Seguretat Social

- ✓ Informe segons el qual el/s Beneficiari/s no te pendent de justificar o reintegrar cap subvenció anterior atorgada per l'Ajuntament, havent transcorregut el termini per fer-ho

#### 5.20.2 Atorgament i reconeixement de l'obligació simultània

- ✓ Documentació conforme el proposat/s es troba al corrent de les obligacions amb l'Ajuntament, l'AEAT i la Seg Social.
- ✓ Informe comptabilitat sobre inclusió de la subvenció com nominativa al pressupost.
- ✓ Informe del departament gestor sobre concurrència circumstàncies art. 22.2b ó 22.2c LGS.
- ✓ Informe s/ el qual el Beneficiari no te pendent de justificar o reintegrar cap subvenció anterior atorgada per l'Ajuntament.
- ✓ Informe jurídic en relació al conveni o resolució que es proposa adoptar.
- ✓ Es preveuen bestretes.
- ✓ S'ha previst expressament tal possibilitat bases/convocatòria/conveni/resolució.
- ✓ Es preveu dipòsit de garantia.
- ✓ S'ha dipositat

#### **5.30 Reconeixement de l'obligació (Concurrència competitiva i directes)**

- ✓ Si existeix bestretes es comprovarà a més que:
  - S'ha previst expressament tal possibilitat a les bases/convocatòria/conveni/resolució
  - S'ha dipositat la garantia que, si s'escau, s'hagués fixat com a exigible a les bases
- ✓ En el cas que es proposin pagaments parcials, per a cada pagament es comprovarà, a més dels extrems anteriorment assenyalats per a les bestretes, que:
  - S'aporta la justificació requerida a les bases/convocatòria/conveni/resolució, a nom de l'entitat subvencionada i en proporció a l'establert a les bases.
  - Documentació conforme el proposat/s es troba al corrent de les obligacions amb l'Ajuntament, l'AEAT i la Seg Social.
- ✓ En cas d'abonament total o últim pagament, es comprovarà a més que:
  - S'aporta la justificació requerida a les bases/convocatòria/conveni/resolució a nom de l'entitat subvencionada i en proporció a l'establert a les bases.
  - Consta a l'expedient informe de l'òrgan concedent, o de l'entitat col·laboradora si existeix, (art. 32 LGS) acreditatiu d'haver-se comprovat l'adequada justificació de la subvenció, així com la realització de l'activitat i el compliment de la finalitat que determini la concessió o gaudi de la subvenció

#### **5.40 Reconeixement d'obligacions previstes en convenis anteriors al 01.01.2009**

##### 5.40.1 Abonament total o últim pagament

- ✓ Documentació acreditativa vigent conforme el proposat/s beneficiari/s es troba al corrent de les seves obligacions amb l'Ajuntament, amb l'AEAT i amb la Seguretat Social.
- ✓ Informe segons el qual el/s Beneficiari/s no te pendent de justificar o reintegrar cap subvenció anterior atorgada per l'Ajuntament, havent transcorregut el termini per fer-ho.
- ✓ S'aporta la justificació requerida a les bases, a nom de l'entitat subvencionada i en proporció a l'establert a les bases
- ✓ Consta a l'expedient informe de l'òrgan concedent, o de l'entitat col·laboradora si existeix, (art. 32 LGS) acreditatiu d'haver-se comprovat l'adequada justificació de la subvenció, així com la realització de l'activitat i el compliment de la finalitat que determini la concessió o gaudi de la subvenció

#### 5.40.2 Pagament parcials

- ✓ Documentació acreditativa vigent conforme el proposat/s beneficiari/s es troba al corrent de les seves obligacions amb l'Ajuntament, amb l'AEAT i amb la Seguretat Social.
- ✓ Informe segons el qual el/s Beneficiari/s no te pendent de justificar o reintegrar cap subvenció anterior atorgada per l'Ajuntament, havent transcorregut el termini per fer-ho
- ✓ Es proposen pagaments parcials.
- ✓ S'ha previst expressament tal possibilitat a les bases i convocatòria.
- ✓ Informe òrgan concedent sobre la realització d'activitat i compliment de la finalitat.

#### 5.40.3 Bestretes

- ✓ Documentació acreditativa vigent conforme el proposat/s beneficiari/s es troba al corrent de les seves obligacions amb l'Ajuntament, amb l'AEAT i amb la Seguretat Social.
- ✓ Informe segons el qual el/s Beneficiari/s no te pendent de justificar o reintegrar cap subvenció anterior atorgada per l'Ajuntament, havent transcorregut el termini per fer-ho.
- ✓ S'exigeix Garantia.
- ✓ Està dipositada.

### **5.50 Subvencions a comunitats de propietaris sol·licitades a l'any 2008 o anteriors**

- ✓ Documentació conforme la comunitat de propietaris es troba al corrent de les obligacions amb l'Ajuntament, l'AEAT i la Seg Social
- ✓ Documentació acreditativa d'haver-se procedit a la publicació de les bases i/o convocatòria en temps i forma
- ✓ Proposta justificada d'atorgament de les subvencions per l'òrgan competent, prèviament dictaminada si procedís
- ✓ Informe del departament gestor/instructor sobre l'adequació de la proposta a la convocatòria aprovada
- ✓ Informe del departament sobre el compliment dels requisits exigits als beneficiaris

- ✓ És exigible l'acta de la comissió avaluadora
- ✓ S'aporta l'acta
- ✓ Informe s/ el qual el Beneficiari no te pendent de justificar o reintegrar cap subvenció anterior atorgada per l'Ajuntament

## **CAPÍTOL 4 - CONVENIS DE COL·LABORACIÓ**

### **Article 6.- Convenis de col·laboració**

A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents documents i/o extrems.

#### **6.10 Aprovació del conveni**

- ✓ Informe jurídic en relació al contingut del conveni.
- ✓ En el cas que no sigui a Administració pública es demanarà informe del departament sobre si la documentació que aporta el proposat es troba al <sup>1</sup>corrent de les obligacions tributàries, amb la Seguretat Social, l'EAT i amb l'Ajuntament,
- ✓ Informe del Dpt. verificat per comptabilitat en el cas que de la proposta es generen obligacions econòmiques, dineràries o en espècie, a càrrec de l'Ajuntament

#### **6.20 Modificacions:**

- ✓ Informe jurídic sobre el text de la modificació

#### **6.30 Pròrroga del conveni**

- ✓ Que està prevista al conveni
- ✓ Informe jurídic

#### **6.40 Reconeixement de l'obligació:**

- ✓ Certificació expedida per l'òrgan previst pel conveni de col·laboració, acreditativa del compliment dels requisits establerts en el mateix per realitzar el pagament.

## **CAPÍTOL 5 - CONTRACTES PATRIMONIALS I BENS DEMANIALS**

### **Article 7. Adquisició de béns**

A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents documents i/o extrems

---

### **7.10. Expedient inicial. Aprovació de la despesa**

7.10.01 En el cas d'adquisicions oneroses, es comprovarà:

- Plec de clàusules administratives particulars signat pel departament gestor amb la conformitat jurídica del mateix.
- Informe jurídic.
- Valoració pericial dels serveis tècnics municipals

7.10.02 En el cas d'adquisició directa a més

- Memòria justificativa de l'adquisició directa.
- Informe favorable previ del Departament de Governació o bé ha transcorregut el termini previst legalment

7.10.03 En els casos de béns de valor històric- artístic, es requereixi informe de l'òrgan autonòmic competent.

7.10.04 En el cas d'adquisició de valors mobiliaris, es comprovarà a més, que figura a l'expedient informe previ del Departament d'Economia i Finances.

### **7.20 En el cas d'adquisicions a títol gratuït es comprovarà:**

- ✓ Existeix informe jurídic
- ✓ Certificat registral/declaració jurada que acredita la no existència de càrregues i gravàmens.
- ✓ Valoració pericial dels serveis tècnics municipals, en la que s'acrediti que suma de les càrregues i gravàmens es inferior al valor del bé

### **7.30 Compromís de despesa**

7.30.01 En les adquisicions oneroses:

- Que el proposat adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries, amb l'Ajuntament i amb la Seguretat Social.
- Que s'han donat els requisits de publicitat i concurrència legalment establerts, llevat d'adquisició directa.

7.30.02 En les gratuïtes

- cap extrem addicional

## **Article 8 Arrendament de béns patrimonials**

### **8.10 Expedient inicial.**

- ✓ Certificat d'inscripció del bé en l'inventari municipal com a bé patrimonial.
- ✓ Valoració pericial respecte del preu de l'arrendament
- ✓ Informe motivat sobre les circumstàncies socials previstes legalment pel que fa a la prevalença de la rendibilitat social, si s'escau.
- ✓ Plec de clàusules administratives particulars signat pel departament gestor amb la conformitat jurídica del mateix.
- ✓ Informe jurídic

### **8.20 Adjudicació de l'arrendament**

- ✓ Es comprovarà que el proposat adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries, amb l'Ajuntament i amb la Seguretat Social.
- ✓ Es comprovarà que s'han donat els requisits de publicitat i concurrència legalment establerts.

## **Article 9 Arrendament de béns de particulars**

### **9.10 Expedient inicial.**

- ✓ Documentació acreditativa registral de la titularitat del bé a nom del propietari
- ✓ Figura valoració pericial respecte del preu de l'arrendament
- ✓ Plec de clàusules administratives particulars signat pel departament gestor amb la conformitat jurídica del mateix.
- ✓ Informe jurídic
- ✓ En el cas d'adquisició directa/negociat a més:
  - Memòria justificativa de l'arrendament directe

### **9.20 Compromís de despesa**

- ✓ Que el proposat adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries, amb l'Ajuntament i amb la Seguretat Social.
- ✓ Que s'han donat els requisits de publicitat i concurrència legalment establerts, llevat contractació directa/negociat directa.

### **9.30 Reconeixement de l'obligació**

- ✓ Conformitat dels serveis competents amb la prestació realitzada.
- ✓ Que l'arrendador porti factura.
- ✓ Comprovar que el document comptable porta la retenció d'IRPF, si s'escau

## **Article 10 Cessions d'ús a precari**

- ✓ Que el subjecte en favor del qual es preveu la cessió és una altra administració o entitat públic o bé una entitat privada sense ànim de lucre.
- ✓ Que l'acord de cessió determina la finalitat concreta a què l'entitat o institució beneficiària ha de destinar el bé.
- ✓ Que l'informe del departament gestor es pronuncia respecte de la finalitat pública o interès social del destí del bé, i la concurrència de l'efectiva precarietat de la cessió.

## **Article 11 Alienació de béns immobles**

### **11.10. - Alienacions**

#### **11.10.1 Expedient inicial.**

- ✓ Certificat d'inscripció del bé en l'inventari municipal com a bé patrimonial.
- ✓ Valoració pericial prèvia del bé efectuada pels serveis tècnics municipals

- ✓ Informe previ del Departament de Governació si el valor excedeix del 25% dels recursos ordinaris o ha transcorregut el termini de 30 dies i si el valor no excedeix del 25% dels recursos ordinaris es preveu la dació de compte al Departament de Governació abans de la resolució definitiva
- ✓ Plec de condicions administratives particulars signat pel departament gestor i conformat pels serveis jurídics.
- ✓ Informe emès pels serveis jurídics.
- ✓ Informe emès per la Intervenció General en relació a l'import dels recursos ordinaris del pressupost consolidat de la corporació.
- ✓ El procediment d'adjudicació utilitzat és la subhasta o bé tractant-se d'adjudicació directa, consta a l'expedient l'informe emès pel Departament de Governació o s'acredita que han transcorregut 30 dies des de la seva sol·licitud sense que s'hagi rebut el mateix.
- ✓ En els casos de béns de valor històric- artístic, es requereixi informe de l'òrgan autonòmic competent.
- ✓ En el cas d'alienació de valors mobiliaris, es comprovarà a més, que figura a l'expedient informe previ del Departament d'Economia i Finances.

#### 11.10.2. adjudicació

- ✓ En cas de subhasta o concurs, es comprovarà que s'ha procedit a la informació pública de l'anunci de venda
- ✓ Informe tècnic sobre les ofertes presentades.
- ✓ Que, si s'ha constituït Mesa, figuren a l'expedient les actes.
- ✓ Documentació acreditativa conforme l'adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries, amb l'Ajuntament i amb la Seguretat social
- ✓ Que s'ha constituït la garantia definitiva salvat que s'hagués previst al plec la seva innecessarietat.

#### **11.20 Venda parcel·les sobreres**

- ✓ Informe tècnic sobre la qualificació de la parcel·la com a sobrera d'acord amb el previst a l'article 12 del RPEL.
- ✓ Valoració de la parcel·la en el que es motivi el just preu.
- ✓ Informe tècnic justificatiu de l'adequació de la proposta d'adjudicació als confrontants concurrents.

#### **11.30 Venda efectes no utilitzables**

- ✓ Informe jurídic sobre la declaració del bé com a no utilitzable
- ✓ Informe tècnic sobre la seva valoració

### **Article 12 Permuta de béns immobles**

#### **12.10 Permuta de béns immobles General**

- ✓ Certificació segons la qual el bé figura inscrit a l'inventari municipal com a bé patrimonial
- ✓ Memòria justificativa en relació a la necessitat i conveniència de la permuta



- ✓ Valoració tècnica dels immobles a permutar i equivalència de valor..
- ✓ Si la diferència de valors excedeix del 100% (art. 47 RPEL)del valor més baix, es comprovarà l'existència d'informe del Departament de Governació de la Generalitat o bé que han transcorregut 30 dies des de la seva sol·licitud
- ✓ Informe dels serveis Jurídics sobre el contracte de permuta.
- ✓ Es comprovarà que el proposat adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries, l'AETamb l'Ajuntament i amb la Seguretat Social.

#### **12.20 Permuta de bens futurs**

- ✓ Informe Dpt. documentació sobre si el proposat/s es troba al corrent de les obligacions amb l'Ajuntament, l'AEAT i la Seg Social
- ✓ Memòria justificativa en relació a la necessitat i conveniència de la permuta
- ✓ Valoració tècnica dels immobles a permutar i equivalència de valor
- ✓ Si la diferència de valors excedeix del 100% (art. 47 RPEL)del valor més baix, es comprovarà l'existència d'informe del Departament de Governació de la Generalitat o bé que han transcorregut 30 dies des de la seva sol·licitud.
- ✓ Informe dels serveis Jurídics sobre el contracte de permuta
- ✓ Documentació justificativa de la titularitat del bé del particular, lliure de càrregues i gravàmens
- ✓ Informe justificatiu de la presumpció d'existència del bé futur
- ✓ La proposta/conveni fixa termini per consumir el contracte, sense responsabilitat per l'Ajuntament en el supòsit de no consumir-se

#### **Article 13 Cessió gratuïta**

- ✓ Que el subjecte a qui es proposa efectuar la cessió és una Administració Pública o bé una entitat pública o privada sense ànim de lucre amb destí social del bé
- ✓ Memòria que es manifesti en relació a:
  - la finalitat de la cessió
  - que la mateixa es fa en benefici de la població de l'ens local
  - Justificació que la finalitat no es pot assolir mantenint l'ens local el domini o condomini del bé ni constituint sobre aquest cap dret real
- ✓ Dictamen subscrit per tècnic municipal que acrediti que el bé no està comprés en cap pla d'ordenació reforma o adaptació que el faci necessari a l'ens local
- ✓ Que s'ha sotmès l'expedient a informació pública per termini mínim legalment establert.
- ✓ Que la proposta d'acord de cessió preveu expressament la reversió automàtic en cas de no destinació del bé a l'ús previst i durant el termini legalment establert.
- ✓ Cas de no tractar-se d'una Administració Pública, es comprovarà que el proposat adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries, amb l'Ajuntament, l'AET i amb la Seguretat Social

#### **Article 14 Utilització de Bens Demanials**

##### **14.10 Aprovació inici expedient**

- ✓ Plec econòmic administratiu particular subscrit per tècnic jurídic

- ✓ Figura a l'expedient informe emès per la Secretaria general o per qui hagi delegat
- ✓ Figura a l'expedient informe sobre els criteris d'adjudicació
- ✓ Figura a l'expedient estudi econòmic emès per pressupostos i comptabilitat en relació al tipus mínim de licitació
- ✓ Es proposa com a procediment d'adjudicació el directe si es així, es comprova que concorren les circumstàncies previstes a la LPAP
- ✓ Figura autorització prèvia d'una altra Administració Pública, si s'escau

#### **14.20 adjudicació**

- ✓ Si s'ha constituït Mesa de contractació es comprovarà que figuren a l'expedient. les actes signades i la proposta si s'adjudica d'acord amb la proposta formulada per la Mesa
- ✓ S'exigeix garantia definitiva es comprovarà que ha estat dipositada
- ✓ Informe Dept. Doc. de si es troba al corrent de les seves obligacions tributàries, amb l'Ajuntament amb l'AEAT i amb la Seguretat Social
- ✓ Document conforme el proposat adjudicatari presenta la documentació exigida en els plec de clàusules

#### **14.30 Pròrrogues**

- ✓ Està prevista al plec de clàusules administratives particulars
- ✓ Se superen els límits de durada previstos al plec de clàusules administratives particulars
- ✓ Informe favorable a la pròrroga

## **15 Alteració de la qualificació jurídica dels béns**

- ✓ Memòria acreditativa de l'oportunitat del canvi d'afectació
- ✓ Figura a l'expedient informe emès per la Secretaria general o per qui hagi delegat
- ✓ Si s'ha sotmès a Informació pública prèvia en el cas que no sigui així es demanarà: Informe conforme el bé de domini públic durant 25 anys no s'ha utilitzat d'acord amb l'afectació prevista

2

## ***CAPÍTOL 6 - RECLAMACIONS PER RESPONSABILITAT PATRIMONIAL***

### **Article 15- Reclamacions per danys i perjudicis per responsabilitat patrimonial**

A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents documents i/o extrems

#### **15.10 Expedient inicial.**

- ✓ Informe del responsable del servei el funcionament del qual hagi ocasionat la presumpta lesió indemnitzable
- ✓ Justificant de la notificació a la companyia asseguradora de la reclamació, si aquesta supera l'import de la franquícia
- ✓ Valoració econòmica del dany causat
- ✓ Informe jurídic
- ✓ Que per al cas que la indemnització proposada sigui igual o superior a 50.000 € existeix dictamen previ de la Comissió Jurídica Assessora

#### **15.20 Ordenació del Pagament**

- ✓ Cap extrem addicional

#### **15.30 Execució de sentències**

- ✓ Que l'expedient correspon a despeses aprovades o fiscalitzades prèviament amb resultat favorable, en el cas que **no** sigui així es comprovarà:
  - si s'ha resolt la discrepància
  - si s'ha dictat resolució en via administrativa.
- ✓ L'acreditació sobre la fermesa de sentència

## ***CAPÍTOL 7 - EXPEDIENTS URBANÍSTICS***

### **Article 16. Convenis urbanístics**

A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents documents i/o extrems

<sup>2</sup> Canvi 4\_131006\_ Bens Demanials

### **16.10 Aprovació conveni**

- ✓ Informe jurídic favorable al contingut del conveni.
- ✓ Informe tècnic municipal favorable a les contrapartides, si s'escau.

### **16..20. Reconeixement de l'obligació**

- ✓ Informe del departament gestor sobre el compliment del conveni.

### **15.30 Ordenació del pagament**

- ✓ Cap extrem addicional

## **Article 17 Ocupació directa**

### **17.10 Aprovació de l'expedient. Autorització de la despesa**

- ✓ Informe dels serveis tècnics sobre l'aprovació definitiva del planejament o bé del polígon d'actuació urbanística a fi de que es pugui concretar l'àmbit de la reparcel·lació en el quals els propietaris han de fer efectius els seus drets i obligacions.
- ✓ Relació concreta i individualitzada dels béns i drets afectats per l'ocupació, amb descripció dels aspectes materials i jurídics dels béns i drets de necessària ocupació
- ✓ La relació de béns i drets conté la determinació provisional dels aprofitaments urbanístics que s'atribueix als propietaris objecte d'ocupació
- ✓ Es quantifiquen els imports de les indemnitzacions que si s'escau corresponguin per raó de l'ocupació directa i no s'inclou el valor del sòl

### **17.20 Aprovació definitiva. Compromís de despesa**

- ✓ Certificació de l'acord d'aprovació de l'ocupació directa.
- ✓ Constància a l'expedient d'haver practicat l'anotació marginal al Registre de la Propietat

### **17.30. El pagament de l'ocupació directa es farà a través de pagaments a justificar.**

A la justificació a més es comprovarà:

- ✓ Certificat d'aprofitament urbanístic atribuït.
- ✓ Que s'ha aixecat l'acta o que es proposa simultàniament al pagament.

## **Article. 18 Expropiacions forçoses**

### **18.10 Incoació de l'expropiació. Aprovació de la despesa.**

- ✓ Declaració d'utilitat pública o interès social i de la necessitat d'ocupació dels béns o

drets afectats.

- ✓ Si es tracta de taxació conjunta, es comprovarà que figura a l'expedient el projecte d'expropiació
- ✓ Si es tracta d'expedients individualitzats es comprovarà que figura a l'expedient la relació de béns i drets afectats concreta i individualitzada

#### **18.20 Determinació del Just preu per mutu acord**

- ✓ Informe emès pels serveis tècnics municipals en relació al preu
- ✓ Que l'acord d'adquisició constitueix una partida alçada per tots els conceptes.

#### **18.30 Pagament o consignació del preu just**

- ✓ Que el preu a abonar coincideix amb el just preu
- ✓ Resolució del Jurat d'Expropiació on es fixi el preu just o òrgan jurisdiccional competent on es fixi el preu just
- ✓ Que aquest no excedeix del preu autoritzat o, en cas d'excedir, s'incorpora a l'expedient retenció de crèdit per la diferència

#### **18.40 Pagament d'interessos per demora**

- ✓ L'informe proposat del departament gestor on s'indiquin el dies a quo i el dies ad quem,
- ✓ els càlculs efectuats i percentatges aplicats i la seva procedència per causa imputable a l'administració

### **Article 19 - Recepcions d'obres d'urbanització**

- ✓ Informes favorables dels serveis tècnics corresponents a l'obra o instal·lació la recepció de la qual es proposa.
- ✓ Informe sobre el cost de manteniment de les instal·lacions a rebre.
- ✓ Valoració econòmica dels serveis a cedir

### **Article 20 - Acceptació de cessions de terrenys obligatòries i gratuïtes**

- ✓ Oferiment de cessió gratuït i lliure de gravàmens efectuat pel propietari i demés titulars de drets reals.
- ✓ Informe favorable a l'acceptació de la cessió efectuat pels serveis tècnics municipals.
- ✓ Nota simple informativa de domini i càrregues expedida pel Registre de la Propietat conforme el cedent és el propietari de la finca i aquesta es troba lliure de càrregues i gravàmens.

### **Article 21 - Reparcel·lacions**

#### **21.10 Aprovació inicial.**

- ✓ Informe dels serveis tècnics municipals favorable al contingut del projecte de reparcel·lació
- ✓ Compte de liquidació provisional que especifica la responsabilitat que correspon a cada finca resultant per les despeses d'urbanització i altres despeses del projecte.
- ✓ Que en el compte de liquidació provisional l'Ajuntament no participa en els costos de la reparcel·lació

#### **21..20 Aprovació definitiva**

- ✓ Certificació de l'acreditació de l'exposició pública i notificació individualitzada.
- ✓ Que la proposta contempla l'anotació registral corresponent.

#### **21.30 Actualització del compte de liquidació provisional**

- ✓ Informe emès pels serveis tècnics municipals en relació a l'actualització i la inclusió de les noves despeses al compte.

#### **21.40 Compte de liquidació definitiva**

- ✓ Certificats de final d'obra de les obres i serveis compresos en el projecte (Informes del cost final efectiu)
- ✓ Informe en el sentit que s'han incorporat al compte la totalitat dels costos de l'obra urbanitzadors així com els errors i omissions que s'haguessin pogut produir en el compte de liquidació provisional
- ✓ Que la proposta contempla el tràmit procedimental de l'art. 162.4 Reglament TRLUC

### **Article 22. Condició d'administració actuant**

L'ens té la condició d'entitat urbanística especial d'acord amb el previst a la legislació urbanística,

- ✓ És una societat de capital íntegrament públic local i ho preveuen els seus estatuts
- ✓ La proposta atorga la condició d'administració actuant a l'entitat urbanística especial
- ✓ Sotmet la condició d'administració actuant a la publicitat requerida per a l'executivitat de l'instrument de planejament o gestió
- ✓ Les atribucions atorgades a l'entitat urbanística s'ajusten al que preveu la legislació urbanística

## **CAPÍTOL 8 - FINQUES DEL PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL**

### **Article 23 Venda de finques del patrimoni públic del sòl**

A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents documents i/o extrems:

#### **23.10 Venda, tramitació general**

- ✓ Memòria justificativa en relació a les finalitats de l'alienació ajustades al previst a la normativa vigent i el destí dels ingressos
- ✓ Informe jurídic sobre adequació de la memòria justificativa a les finalitats previstes a la normativa vigent i el destí dels ingressos
- ✓ Valoració pericial prèvia del bé efectuada pels serveis tècnics municipals

- ✓ Informe previ del Departament de Governació si el valor excedeix del 25% dels recursos ordinaris o ha transcorregut el termini de 30 dies i si el valor no excedeix del 25% dels recursos ordinaris es preveu la dació de compte al Departament de Governació abans de la resolució definitiva
- ✓ Informe emès per la Intervenció General en relació a l'import dels recursos ordinaris del pressupost consolidat de la corporació.
- ✓ Que el procediment d'adjudicació utilitzat és el concurs
- ✓ Plec de clàusules que han de regir el concurs

### **23.20 Venda directa,**

A més dels aspectes recollits a l'apartat de tramitació general, es comprovaran els següents documents i/o extrems

- ✓ Informe jurídic en relació a la concurrència de les circumstàncies previstes a la normativa vigent.
- ✓ Es fixa el destí final dels terrenys i el termini màxim de construcció

### **23.30 Adjudicació**

Es comprovarà que el proposat adjudicatari es troba al corrent de les seves obligacions tributàries, amb l'Ajuntament amb l'AEAT i amb la Seguretat Social.

## **CAPÍTOL 9 - DEVOLUCIÓ/REINTEGRAMENT D'INGRESSOS.**

A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents documents i/o extrems:

### **Article 24 Reintegrament ingressos**

- ✓ Informe del departament, favorable a la devolució/reintegrament
- ✓ Document comptable (carta de pagament) de l'ingrés efectuat o informe de Tresoreria que ho justifiqui
- ✓ En el cas que no sigui Administració Pública Informe Dpt. documentació sobre si el proposat/s es troba al corrent de les obligacions amb l'Ajuntament
- ✓ Si s'incorpora la proposta favorable del departament i a més l'informe jurídic o documentació equivalent explícitament favorable

### **Article 25 Devolució d'ingressos**

- ✓ Informe del departament, favorable a la devolució en el que a més consti que l'ingrés s'ha efectuat
- ✓ En el cas que no sigui Administració Pública Informe Dpt. documentació sobre si el proposat/s es troba al corrent de les obligacions amb l'Ajuntament

## **CAPÍTOL 10 - ENS INSTRUMENTALS**



A més a més dels aspectes recollits al títol 1er, article 1, es comprovaran que figurin als expedients els següents documents i/o extrems

### **Article 26. Encàrrecs a mitjans propis i serveis tècnics**

- ✓ Informe justificatiu de l'encàrrec per raons d'eficàcia o insuficiència de mitjans tècnics idonis
- ✓ Informe justificatiu que l'ens/organisme es mitjà propi o servei tècnic d'acord amb la LCSP
- ✓ La proposta incorpora retribució de despeses de gestió i es basa i adequa a la norma aprovada per l'Ajuntament contrari la proposta ha d'estar validada per comptabilitat.
- ✓ La proposta recull la subjecció a la LCSP pel que fa a la contractació amb 3rs, o a les normes internes de contractació
- ✓ La proposta recull la subjecció de l'encàrrec a la LOPD, i les mesures a adoptar
- ✓ Es determinen la forma de pagament i les comprovacions prèvies
- ✓ S'especifica que les operacions derivades de l'encàrrec no estan subjectes a l'IVA
- ✓ Es fixa l'entrada en vigor i durada prevista
- ✓ La proposta recull la subjecció al Control Financer

### **Article 27 Societat anònima de servei públic**

#### **27.10 Creació de societat anònima de servei públic**

- ✓ Acord Plenari de la conveniència i oportunitat
- ✓ Memòria justificativa per la constitució d'una societat Municipal
- ✓ Informe jurídic favorable a la proposta d'acord
- ✓ Previsió als Estatus de les facultats i funcions de control

### **Article 28 Mancomunitat**

#### **28.10<sup>1</sup> Creació de Mancomunitat**

- ✓ Acord Plenari de la conveniència i oportunitat
- ✓ Memòria justificativa per a la constitució d'un ens
- ✓ Previsió als Estatus de les facultats i funcions de control
- ✓ Informe jurídic sobre els estatuts
- ✓ Informe sobre la viabilitat econòmica de l'ens

### **Article 29 Fundació**

#### **29.10 Creació de Fundació**

- ✓ Memòria justificativa per a la constitució d'un ens
- ✓ Previsió als Estatus de les facultats i funcions de control
- ✓ Informe jurídic sobre els estatuts
- ✓ Informe sobre la viabilitat econòmica de l'ens
- ✓ Carta fundacional

## **CAPÍTOL 11 - CLÀUSULES RESIDUALS**

En el cas d'haver d'informar un expedient i que la definició dels ítems a revisar no estigui suficientment explicitada al present annex s'utilitzaran les següents clàusules residuals .

### **Clàusula residual genèrica primera. Expedients no inclosos en l'annex**

Es comprovarà si s'incorpora la proposta favorable del departament i a més l'informe jurídic o documentació equivalent explícitament favorable

A més es comprovarà

- ✓ si supera el compromís de la despesa per l'exercici pressupostari de superar-se es revisarà:
  - informe de projecció de despesa segons compliment dels límits de creixement del Pla de sanejament o instrument vigent
  - Està conformat per la Secció de Pressupostos i Comptabilitat

### **Clàusula residual segona. Informe fiscalització previ al compromís de despesa**

L'expedient correspon a despeses aprovades o fiscalitzades prèviament amb resultat favorable

A més es comprovarà si s'incorpora la proposta favorable del departament i a més l'informe jurídic o documentació equivalent explícitament favorable

### **Clàusula residual tercera. Reconeixement de l'obligació**

- ✓ La factura, si s'escau, està degudament conformada pel tècnic municipal responsable
- ✓ S'incorpora acta de recepció, si s'escau,